

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: SANT'AGATA SERVIZI SRL

Sede: PIAZZA XX SETTEMBRE 7 - 71028 SANT'AGATA DI PUGLIA (FG)

Capitale sociale: 10.000

Capitale sociale interamente versato: si

Codice CCIAA: FG

Partita IVA: 03549560716

Codice fiscale: 03549560716

Numero REA: 000000255371

Forma giuridica: Società

Settore di attività prevalente (ATECO): 829999

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: si

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: si

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: COMUNE DI SANT'AGATA DI PUGLIA

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	2.320	2.320
Ammortamenti	2.088	1.624
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	232	696
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	6.330	3.530
Ammortamenti	3.509	2.674
Svalutazioni	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	2.821	856
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	3.053	1.552
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	900	900
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	338.339	860.199
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	338.339	860.199
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	420.828	76.330
Totale attivo circolante (C)	760.067	937.429
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	-	-
Totale attivo	763.120	938.981
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	3.047	1.290
V - Riserve statutarie	-	-

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	44.806	11.239
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuib. da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Varie altre riserve	1	0
Totale altre riserve	44.807	11.239
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	35.139
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	939	185
Copertura parziale perdita d'esercizio		
Utile (perdita) residua	939	185
Totale patrimonio netto	58.793	57.853
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	100.249	98.749
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	601.541	782.379
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	601.541	782.379
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	2.537	0
Totale passivo	763.120	938.981

Conto Economico

	31-12-2014	31-12-2013
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	419.161	442.666
2) 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio		

altri	9.170	7.281
Totale altri ricavi e proventi	9.170	7.281
Totale valore della produzione	428.331	449.947
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	45.941	42.368
7) per servizi	32.795	37.577
8) per godimento di beni di terzi	110	110
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	228.721	258.379
b) oneri sociali	58.139	67.000
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c) d) e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza	1.500	20.073
c) trattamento di fine rapporto	1.500	19.761
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	0	312
Totale costi per il personale	288.360	345.452
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.299	1.089
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	464	464
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	835	625
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.299	1.089
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	(150)
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	40.487	13.996
Totale costi della produzione	408.992	440.442
Differenza fra valore e costi della produzione (A - B)	19.339	9.505
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni:		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono		

partecipazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	5	1
Totale proventi diversi dai precedenti	5	1
Totale altri proventi finanziari	5	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	2.022	534
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.022	534
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(2.017)	(533)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
altri	0	2
Totale proventi	0	2
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
altri	1	0
Totale oneri	1	0
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(1)	2
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	17.321	8.974

22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	16.382	8.789
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	16.382	8.789
23) Utile (perdita) dell'esercizio	939	185

Nota Integrativa parte iniziale

Premessa

Attività svolte

La società, costituita in data 18 settembre 2007, si configura come un'esplicazione del principio dell'*house providing* ed ha come *mission* l'erogazione di servizi, esclusivamente nell'ambito del territorio di Sant'Agata di Puglia, per conto del socio unico Comune di Sant'Agata.

Il risultato di sostanziale equilibrio riscontrabile a chiusura dell'esercizio in corso è da attribuirsi ad un'efficace gestione delle risorse umane, ad un attento controllo della spesa e al contenuto costo della struttura.

Dal 01/01/2011 è stato soppresso il segmento dedicato alla riscossione tributi che è tornato nella gestione diretta del Comune.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 e la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività e non sono stati modificati rispetto a quelli impiegati nei precedenti esercizi.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Deroghe

Nessuna deroga è stata applicata nell'utilizzo dei criteri di valutazione.

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Crediti

I crediti sono esposti al valore contabile, che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato per le indennità dovute ai dipendenti, alla data di chiusura dell'esercizio, per il trattamento di fine rapporto, in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito sono state calcolate nel rispetto della vigente normativa fiscale.

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Rimanenze	900	-	900
Crediti iscritti nell'attivo circolante	860.199	(515.012)	338.339
Disponibilità liquide	76.330	344.407	420.828

– I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa. Le rimanenze si riferiscono esclusivamente al settore mensa, in riferimento ai prodotti alimentari non deperibili.

– Il saldo crediti verso clienti è riferito alle fatture emesse verso il Comune di Sant'Agata di Puglia per i servizi resi nei vari settori. Si evidenzia che il sostanziale decremento di tale saldo, rispetto all'esercizio precedente, è dovuto all'incasso di fatture emesse verso il Comune di Sant'Agata di Puglia relative soprattutto gli anni precedenti.

– Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio presenti sul c/c bancario intrattenuto presso la Banca Carime, agenzia di

Sant'Agata di Puglia, e sui conti correnti postali accesi presso l'ufficio postale di Sant'Agata di Puglia.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	98.749
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.500
Totale variazioni	1.500
Valore di fine esercizio	100.249

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data. Nello stesso fondo è contenuta la quota di TFM dell'amministratore che ammonta a € 12.500.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	782.379	(174.081)	601.541
Ratei e risconti passivi	0	2.537	2.537

I debiti sono valutati al loro valore nominale.

La voce debiti è così composta:

- I debiti tributari, pari a € 172.140,98, di cui € 50.560,04 si riferiscono un monte iva a debito, riferito all'anno di imposta 2014 regolarizzato totalmente nel mese di gennaio 2015 e di cui € 49.052,66 si riferiscono ad un debito iva in sospensione riferito alle fatture non ancora riscosse

verso lo stesso Comune.

- I debiti verso il Comune di Sant'Agata di Puglia pari a € 337.159,19 e si riferiscono a riscossioni di tributi comunali, eseguite per conto del Comune stesso, non riversate all'Ente alla data di chiusura dell'esercizio, in quanto impossibilitata dalla mancata riscossione di crediti verso lo stesso Comune per un ammontare di € 338.339,09.
- I debiti di natura commerciale sono pari a € 5.485,43
- Per differenza, la voce accoglie debiti verso i dipendenti (retribuzioni, ratei di 14, ferie e permessi non goduti) e debiti di diversa natura.

Nota Integrativa parte finale

Le imposte di competenza dell'esercizio, risultano iscritte ai fini del bilancio d'esercizio.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

l'Amministratore Unico
Roberto Nigro Imperiale

COPIA SU SUPPORTO INFORMATICO CONFORME AL DOCUMENTO ORIGINALE
FORMATO SU SUPPORTO CARTACEO, AI SENSI DEGLI ARTT. 38 E 47 DEL DRP
445/2000, CHE SI TRASMETTE AD USO REGISTRO IMPRESE